



DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ
ČISTÝ JIHOVÝCHOD
Tovární 22
691 06 Velké Pavlovice
IČ 75117436

INFORMACE o zveřejnění

V souladu s novelou zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů,

sdělujeme, že povinně zveřejňované dokumenty dle výše uvedeného zákona jsou zveřejněny na webových stránkách svazku obcí

<http://www.hantaly.cz/dobrovolny-svazek-obci-cisty-jihovýchod>

V listinné podobě jsou k nahlédnutí v sídle svazku na adrese
Tovární 22, 691 06 Velké Pavlovice.

Ve Velkých Pavlovicích 11.5.2018

Ing. Jana Krutáková, manažer svazku

Návrh závěrečného účtu za rok 2017

Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zveřejňuje Dobrovolný svazek obcí Čistý jihovýchod návrh závěrečného účtu svazku za rok 2017.

1) Plnění příjmů a výdajů za kalendářní rok 2017

Hospodaření DOS Čistý jihovýchod se řídilo rozpočtem pro rok 2017 schváleným členskou schůzí dne 6.12.2016 usnesením č. 8/26/2016 ve Velkých Pavlovicích. Rozpočtovými opatřeními č. 1 - 2 byly provedeny změny rozpočtu na konečnou výši 1.764.000,00 Kč na straně příjmů, 2.275.100,00 Kč na straně výdajů a 511.100,00 Kč ve financování.

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnění k 31.12.2017
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Třída 2 - Nedaňové příjmy	300,00 Kč	300,00 Kč	201,38 Kč
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Třída 4 - Přijaté transfery	177 700,00 Kč	1 763 700,00 Kč	1 763 440,25 Kč
Příjmy celkem	178 000,00 Kč	1 764 000,00 Kč	1 763 641,63 Kč
Třída 5 - Běžné výdaje	408 000,00 Kč	450 400,00 Kč	2 003 726,80 Kč
Třída 6 - Kapitálové výdaje	0,00 Kč	1 824 700,00 Kč	1 824 632,00 Kč
Výdaje celkem	408 000,00 Kč	2 275 100,00 Kč	2 003 726,80 Kč
Třída 8 - financování			
- splátky úvěru	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
- půjčka	0,00 Kč	281 100,00 Kč	281 054,00 Kč
- prostředky minulých let	230 000,00 Kč	230 000,00 Kč	-40 968,83 Kč
Financování celkem	230 000,00 Kč	511 100,00 Kč	240 085,17 Kč

viz Výkaz FIN 2-12 k plnění rozpočtu v plném členění podle rozpočtové skladby

V roce 2017 byla poskytnuta svazku od společnosti Hantály a.s. půjčka ve výši 281.054,- Kč související s projektem „Rozšíření separace odpadů“, a to k jejímu dofinancování. Stav peněžních prostředků k 31.12.2017 činil na Základním běžném účtu ČS a.s. Břeclav 188.007,94 Kč a na Základním běžném účtu ČNB (dotační účet) 732,27 Kč.

Nedaňové příjmy

zahrnují úroky ze základního běžného účtu..

Přijaté transfery

zahrnují členské příspěvky od obcí na rok 2017 – celkem ve výši 177.513,- Kč.

A dále poskytnutý investiční transfer z OPŽP „Rozšíření separace odpadů“ ve výši 1.585.927,25 Kč.

Běžné výdaje

zahrnují provozní výdaje na nákup kancelářského materiálu, pronájem kanceláře, vedení účetnictví, práce manažera, roční udržovací popl. ALIS + práce programátora, pohoštění, bankovní poplatky, webhosting, prodloužení domény.

Kapitálové výdaje

Jedná se o výdaje spojené s investiční výstavbou projektu „Rozšíření separace odpadů“ ve výši 1.824.632,- Kč.

2) Tvorba a použití fondů

DSO Čistý jihovýchod v hospodářském roce 2017 žádné fondy netvořil a ani nepoužíval.

3) Hodnocení hospodářské činnosti

DSO Čistý jihovýchod neprováděl v roce 2017 žádnou hospodářskou činnost.

4) Hospodaření s majetkem DSO Čistý jihovýchod

Pro zajištění provedení inventarizace majetku DSO Čistý jihovýchod byl členskou schůzí DSO Čistý jihovýchod dne 7.12.2017 usnesením č. 6/28/2017 schválen plán inventur, který byl sestaven v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., a vyhl. č. 270/2010 Sb. a v souladu s vnitřní Směrnicí o inventarizaci majetku a závazků č. 11.

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2017, nebyly zjištěny žádné přebytky, manka a ani škody.

viz Rozvaha k 31.12.2017, Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017, Příloha ÚSC, svazky obcí k 31.12.2017, Příloha k účetní závěrce k 31.12.2017,

Stav majetku DSO Čistý jihovýchod k 31.12.2017

Druh majetku	Popis	Stav k 31.12.2017	Oprávký k 31.12.2017	Poznámka
018, 078	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	30.717,90 Kč	30.717,90 Kč	SW programy DSO kancelář
021, 081	Budovy a stavby	21.682.387,83 Kč	2.525.308,00 Kč	stavební objekty Kompostárna
022, 082	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	25.820.706,16 Kč	7.777.489,00 Kč	SMV – nádoby separace, vybavení Kompostárna
028, 088	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	97.171,50 Kč	97.171,50 Kč	DDHM do 40 tisíc - DSO kancelář, Kompostárna

V listopadu/2017 byl zařazen do užívání majetek - SMV (nádoby na separaci odpadu) - v rámci projektu „Rozšíření separace odpadů“ celkem ve výši 1,891.182,- Kč.

Pohledávky (účet 348)

K 31.12.2017 nejsou evidovány za členské obce žádné pohledávky

Závazky (účet 321)

K 31.12.2017 jsou uhrazeny veškeré závazky vůči dodavatelům.

Bankovní úvěry

K 31.12.2017 nemá DSO ČJ žádný bankovní úvěr.

Jiné úvěry a půjčky

V roce 2016 uzavřena smlouva o finanční pomoci mezi Hantály a.s. (jako poskytovatel) a DSO Čistý jihovýchod (jako příjemce) k dofinancování projektu „Rozšíření separace odpadů“, celkem poskytnuta půjčka ve výši 281.054,- Kč.

Podrozvahová evidence

účet	název	částka	popis
901 000	Jiný DDNHM- kancelář	6.040,00 Kč	Jiný drobný nehmotný dlouhodobý majetek - účetní program
902 000	Jiný DDHM	665,50 Kč	Jiný drobný hmotný dlouhodobý majetek - vybavení kanceláře DSO

5) Vyúčtování finančních prostředků ke státnímu rozpočtu

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2017 žádnou podporu ze státního rozpočtu.

6) Vyúčtování finančních prostředků ke státním fondům

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2017 žádnou podporu ze státního fondu.

7) Vyúčtování finančních prostředků k Národnímu fondu

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2017 žádnou podporu z Národního fondu.

8) Vyúčtování finančních prostředků z rozpočtu Evropské unie

DSO Čistý jihovýchod obdržel v roce 2017 OPŽP následující investiční dotaci:
Rozšíření separace odpadů – celkem ve výši 1.585.927,25 Kč

9) Vyúčtování finančních prostředků k rozpočtu kraje

DSO Čistý jihovýchod neobdržel v roce 2017 žádnou podporu z rozpočtu kraje.

10) Vyúčtování poskytnutých finančních prostředků z rozpočtu DSO Čistý jihovýchod

DSO Čistý jihovýchod neposkytl v roce 2017 žádné finanční prostředky jiným organizacím.

11) Hospodaření příspěvkových organizací

DSO Čistý jihovýchod nemá příspěvkové organizace

12) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Čistý jihovýchod za rok 2017

Přezkoumání bylo provedeno na základě žádosti DSO Čistý jihovýchod a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření ÚSC a DSO pracovníky odboru kontroly Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Závěr:

- I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek Čistý jihovýchod za rok 2017
nebyly zjištěny chyby a nedostatky
- II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:
 - Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.
- III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:
 - a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku.....0 %
 - b) podíl závazků na rozpočtu územního celku15,94 %
 - c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku.....0 %

viz Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

S celým obsahem závěrečného účtu a přílohami je možné se seznámit ve Velkých Pavlovicích po předchozí domluvě s účetní svazku Bc. Vlastou Herzánovou – e-mail: ucetni@cisty-jihovychod.cz nebo telefon 728 757 162 nebo s manažerkou svazku Ing. Janou Krutákovou – e-mail jana.krutakova@hantaly.cz nebo telefon 774 996 465.

Při sestavování závěrečného účtu se vycházelo z následujících výkazů:

1. Výkaz FIN 2-12 k plnění rozpočtu
2. Rozvaha k 31.12.2017
3. Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017
4. Příloha ÚSC, svazky obcí k 31.12.2017
5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Vladimír Drbola
předseda DSO Čistý jihovýchod

Zpracovala: Bc. Vlasta Herzánová

Návrh závěrečného účtu za rok 2017 byl vyvěšen v zákonné lhůtě 15 dnů na úřední desce a elektronické úřední desce obecních úřadů

Schváleno na členské schůzi DSO Čistý jihovýchod dne:



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 67803/2017 OKP
Č. j.: JMK/2018

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017
DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ ČISTÝ JIHOVÝCHOD,
okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo 9. srpna 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 1. února 2018. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání:

Hantály, a. s.
Tovární 22, 691 06 Velké Pavlovice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Jaroslava Kubčová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Ing. Vladimír Drbola - předseda

Ing. Jana Krutáková - manažerka svazku
Bc. Vlasta Herzánová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 18. července 2017, a to doručením písemného oznámení svazku obcí nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření za předcházející roky

Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Dobrovolný svazek obcí Čistý Jihovýchod za rok 2017

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnu:

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí 0 %

- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 15,94 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0 %

IV. Ověření poměru dluhu svazku obcí k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Ve smyslu ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný svazek obcí

- *Dle Stanov Dobrovolného svazku obcí Čistý Jihovýchod ze dne 26. 3. 2013, článek VII. Orgány svazku jsou členská schůze, výbor svazku, revizní komise a manažer svazku. Výbor svazku je pětičlenný. Za výbor navenek jedná předseda. Kontrolní skupině byly předloženy zápisy z jednání výboru DSO ČJV za rok 2017, které byly podepsány manažerem svazku. Každý zápis obsahuje, že byl ověřen i předsedou svazku, žádný však nebyl předsedou podepsán. Z uvedeného nelze jednoznačně určit, zda předseda svazku skutečně zápis ověřil, když to nestvrdil svým podpisem.*

Velké Pavlovice, dne 1. února 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Jaroslava Kubešová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

P o u ě c n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda svazku obcí Dobrovolný svazek obcí Čistý Jihovýchod. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 1. února 2018. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Vladimír Drbola

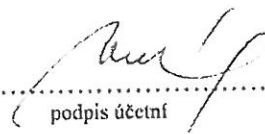
.....
předseda dobrovolného svazku obcí



.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Bc. Vlasta Herzánová

.....
účetní



.....
podpis účetní



DOBROVOLNÝ SVAZEK OBČÍ
ČISTÝ JIHOVÝCHOD
Tovární 22
691 06 Velké Pavlovice

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2017, Schválený rozpočet na rok 2017
- Rozpočtová opatření č. 1 a 2, Evidence rozpočtových opatření
- Rozpočtový výhled na období 2018 až 2018
- Návrh závěrečného účtu za rok 2016, Závěrečný účet za rok 2016
- Bankovní výpis ČS, a.s. č. 5 a 6 za období květen a červen 2017
- Příspěvky pro DSO od jednotlivých členských obcí pro rok 2017
- Plán inventur na rok 2017, Inventarizační zpráva za rok 2017, Porovnání stavu skutečného se stavem účetním, Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků podle stavu k 31. 12. 2017
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Vnitřní účetní doklady č. 17-090-00003 až 17-090-00010
- Účtový rozvrh na rok 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu DSO sestavený k 30. 6. 2017 a k 31. 12. 2017
- Stanovy Dobrovolného svazku obcí Čistý Jihovýchod ze dne 26. 3. 2013
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 15.12. 2017 na akci Rozšíření separace odpadů
- Kupní smlouva ze dne 29. 9. 2017 na rozšíření separace odpadů
- Zápis z 26. členské schůze konané dne 6. 12. 2016, Zápis z 27. členské schůze konané dne 26. 5. 2017, Zápis z 28. jednání členské schůze konané dne 7. 12. 2017
- Zápis z jednání revizní komise ze dne 9. 5.2017
- Zápis č. 44 z jednání výboru DSO ze dne 9. 5. 2017, Zápis č. 44A z jednání výboru DSO ze dne 24. 7. 2017, Zápis č. 45 z jednání výboru DSO ze dne 19. 9. 2017, Zápis č. 46 z jednání výboru DSO ze dne 30. 10. 2017, Zápis č. 47 z jednání výboru DSO ze dne 6. 12. 2017